

Zarządzenie Nr 9/20

z dnia 30 stycznia 2020 roku Rektora Uniwersytetu Ekonomicznego w Katowicach
w sprawie systemu kontroli zarządczej w Uniwersytecie Ekonomicznym w Katowicach

Na podstawie art. 23 ust. 1 ustawy z dnia 20 lipca 2018 r. Prawo o szkolnictwie wyższym i nauce (t.j. Dz. U. z 2020 r. poz. 85), art. 69 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019 r. poz. 869, z późn. zm.), Komunikatu Nr 23 Ministra Finansów z dnia 16 grudnia 2009 roku w sprawie standardów kontroli zarządczej dla sektora finansów publicznych (Dz. Urz. Ministra Finansów Nr 15, poz. 84) oraz § 19 Statutu Uniwersytetu Ekonomicznego w Katowicach, **zarządzam**, co następuje:

§ 1

Niniejsze zarządzenie określa organizację oraz zasady funkcjonowania kontroli zarządczej w Uniwersytecie Ekonomicznym w Katowicach, zwanym dalej „Uniwersytetem”.

§ 2

Kontrolę zarządczą w Uniwersytecie stanowi ogół działań podejmowanych dla zapewnienia realizacji celów i zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy.

§ 3

Celem kontroli zarządczej jest zapewnienie w szczególności :

- 1) zgodności działalności Uniwersytetu z przepisami prawa oraz procedurami wewnętrznymi;
- 2) skuteczności i efektywności działania Uniwersytetu;
- 3) wiarygodności sprawozdań poprzez sporządzanie ich zgodnie z przepisami prawa i uregulowaniami wewnętrznymi;
- 4) ochrony zasobów związanej z zabezpieczeniem wszystkich zasobów Uczelni i udostępnienia ich tylko osobom upoważnionym;
- 5) przestrzegania i promowania zasad etycznego postępowania;
- 6) efektywnego i skutecznego przepływu informacji niezbędnej do wykonywania obowiązków służbowych oraz skutecznej komunikacji wewnętrznej i zewnętrznej;
- 7) zarządzania ryzykiem dla zwiększenia prawdopodobieństwa osiągnięcia celów i realizacji zadań.

§ 4

Dokumentację systemu kontroli stanowią procedury wewnętrzne, instrukcje, dokumenty określające zakres obowiązków, uprawnień i odpowiedzialności pracowników oraz inne dokumenty wewnętrzne obowiązujące w Uczelni.

§ 5

1. Za zapewnienie funkcjonowania adekwatnej, skutecznej i efektywnej kontroli zarządczej w Uniwersytecie odpowiada rektor.
2. Prorektorzy, kanclerz, kwestor oraz kierownicy jednostek organizacyjnych nadzorują funkcjonowanie kontroli zarządczej w podległych jednostkach w ramach posiadanych kompetencji i ponoszą odpowiedzialność za:
 - 1) realizację celów i/lub zadań w sposób zgodny z prawem, efektywny, oszczędny i terminowy;
 - 2) monitorowanie i doskonalenie systemu funkcjonowania kontroli zarządczej w podległych jednostkach.
3. Kierownicy jednostek organizacyjnych są zobowiązani do:
 - 1) zapoznania podległych pracowników z treścią niniejszego zarządzenia;